

Obec Tehov, okr. Praha – východ
Návrh závěrečného účtu za rok 2023
Panská 107, 251 01, Tehov, IČ: 00240877

(zpracovaný dle § 17 zákona č.250/2000Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění platných předpisů)

Rozpočet obce pro rok 2023 byl schválen Zastupitelstvem dne: 19. 12. 2022

Usnesením č: 8/3/2022

Počet rozpočtových opatření: 3

I. Plnění rozpočtu Příjmů

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Daňové příjmy	22 501 000,00	23 101 900,00	24 948 562,80
Nedaňové příjmy	2 553 000,00	4 244 600,00	4 494 100,31
Kapitálové příjmy	50 000,00	2 226 000,00	2 226 656,00
Přijaté transfery	293 000,00	1 562 071,00	1 562 071,00
Příjmy celkem	25 397 000,00	31 134 571,00	33 231 390,11

Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby

Pol.	Text	Schválený R	Upravený R	Skutečnost
Třída 1 – Daňové příjmy		22 501 000,00	23 101 900,00	24 948 562,80
1111	Daň z příjmu FO ze závislé činnosti	3 200 000,00	3 200 000,00	3 502 914,56
1112	Daň z příjmu FO ze sam.výděl.činn.	205 000,00	205 000,00	292 575,11
1113	Daň z příjmů FO z kapitál. výnosů	600 000,00	600 000,00	843 788,31
1121	Daň z příjmu právnických osob	4 600 000,00	4 600 000,00	6 129 521,19
1122	Daň z příjmu práv. osob za obec	400 000,00	1 900 000,00	1 000 920,00
1211	Daň z přidané hodnoty	11 000 000,00	11 000 000,00	11 000 845,24
1334	Odvody za odnětí půdy ze zem.půd.f.	0,00	0,00	1 327,80
1341	Příjem z poplatku ze psů	65 000,00	65 000,00	70 804,00
1342	Příjem z poplatku z pobytu	0,00	0,00	980,00
1343	Příjem z popl. za užív. veř. prostranství	25 000,00	25 000,00	105 426,00
1345	Příjem z poplatku za TKO	1 500 000,00	1 500 000,00	1 354 001,24
1348	Př. z poplatku za zhodnocení stav.poz.	1 000,00	1 000,00	0,00
1361	Příjem ze správních poplatků	5 000,00	5 000,00	7 630,00
1381	Příjem daně z hazardních her	100 000,00	100 000,00	156 617,14
1382	Zrušený odvod z loterií apod her	0,00	0,00	1,55
1511	Daň z nemovitosti	800 000,00	800 000,00	481 210,66
Třída 2 – Nedaňové příjmy		2 553 000,00	4 244 600,00	4 494 100,31
2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	1 957 000,00	2 191 400,00	2 315 544,11
2112	Příjmy z prodeje zboží	41 500,00	41 500,00	59 595,00
2119	Ostatní příjmy z vlastní činnosti	5 000,00	57 000,00	58 848,00
2131	Příjmy z pronájmu pozemků	7 000,00	1 000,00	42 172,00
2132	Příjmy z pronájmu ost. nemovitostí	144 000,00	269 500,00	288 280,40
2141	Příjmy z úroků	3 000,00	403 000,00	403 754,88

Pol.	Text	Schválený R	Upravený R	Skutečnost
Třída 1 – Daňové příjmy		22 501 000,00	23 101 900,00	24 948 562,80
1111	Daň z příjmu FO ze závislé činnosti	3 200 000,00	3 200 000,00	3 502 914,56
2321	Přijaté neinvestiční dary	0,00	112 400,00	115 686,00
2322	Příjem z pojistných plnění	0,00	0,00	30 074,00
2324	Přijaté nekapitálové přísp. a náhrady	392 000,00	1 068 300,00	1 121 445,02
2329	Ostatní nedaňové příjmy j.n.	3 500,00	96 500,00	97 847,90
Kapitálové příjmy		50 000,00	2 226 000,00	2 226 656,00
3121	Přijaté dary na pořízení dl.majetku	50 000,00	2 226 000,00	2 226 656,00
Třída 4 –Přijaté transfery		293 000,00	1 562 071,00	1 562 071,00
4111	Neinv.přij.transf.z všeob.pokl.spr.Volby	0,00	38 600,00	38 600,00
4112	Neinv.přij.transf.ze SR souhr.vzt.	243 000,00	258 700,00	258 700,00
4116	Ost. NI přij. transfery ze stát. rozp.	0,00	1 214 771,00	1 214 771,00
4121	Neinv. Přijaté transfery od obcí	50 000,00	50 000,00	50 000,00
PŘÍJMY CELKEM		25 397 000,00	31 134 571,00	33 231 390,11

II. Plnění rozpočtu Výdajů

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Běžné výdaje	17 932 500,00	21 274 671,00	18 499 553,13
Kapitálové výdaje	15 291 750,00	17 889 750,00	10 843 101,09
Výdaje celkem	33 224 250,00	39 164 421,00	29 342 654,22

Detailní výpis položek dle druhové třídění rozpočtové skladby

Pol.	Text	Schválený R	Upravený R	Skutečnost
Třída 5- Běžné výdaje		17 932 500,00	21 274 671,00	18 499 553,13
5011	Platy zaměstnanců	2 120 500,00	2 118 799,00	2 081 182,00
5021	Ostatní osobní výdaje	220 000,00	158 924,00	144 744,00
5023	Odměny členů zastupitelstva	1 805 000,00	1 805 000,00	1 807 984,00
5031	Povinné poj.na soc. zabezpečení	896 900,00	906 400,00	895 295,00
5032	Povinné poj. na zdrav. pojištění	361 600,00	361 600,00	352 591,00
5038	Povinné poj. na úraz. pojištění	10 000,00	10 000,00	9 104,00
5132	Ochranné pomůcky	5 000,00	14 000,00	21 482,00
5134	Prádlo, oděv, obuv	16 000,00	9 000,00	8 719,67
5136	Knihy, učební pomůcky, tisk	15 000,00	5 000,00	3 513,01
5137	Drobný hmotný dl.majetek	60 000,00	306 500,00	63 035,20
5138	Nákup zboží za účelem dalšího prodeje	115 000,00	126 000,00	32 612,90
5139	Nákup materiálu j.n.	539 500,00	833 794,00	591 257,01
5141	Úroky vlastní	390 000,00	503 000,00	501 749,70
5151	Studená voda	20 000,00	54 000,00	53 480,95
5153	Plyn	257 000,00	382 900,00	337 040,09
5154	Elektrická energie	946 000,00	952 200,00	833 521,25
5156	Pohonné hmoty a maziva	20 000,00	15 000,00	14 013,10
5161	Služby pošt	4 000,00	4 157,00	3 093,00
5162	Služby telekomunikací	65 000,00	75 000,00	70 515,33
5163	Služby peněžních ústavů	120 000,00	122 000,00	95 883,53
5164	Nájemné	35 000,00	19 000,00	18 444,00
5166	Konzultační, poradenské a právní služby	0,00	4 000,00	3 388,00

5167	Školení a vzdělávání	17 000,00	17 000,00	0,00
5168	Služby zpracování dat	101 000,00	110 000,00	97 651,24
5169	Nákup ostatních služeb	4 675 000,00	5 581 246,00	4 993 213,19
5171	Opravy a udržování	1 050 000,00	1 115 000,00	708 693,50
5172	Programové vybavení	0,00	10 000,00	10 107,98
5173	Cestovné	3 000,00	0,00	0,00
5175	Pohoštění	9 000,00	19 080,00	17 976,50
5178	Nájemné za nájem s právem koupě	15 000,00	16 000,00	15 870,36
5179	Ostatní nákupy j.n.	20 000,00	20 000,00	17 618,20
5192	Poskytnuté neinvestiční příspěvky	0,00	5 000,00	4 822,00
5194	Věcné dary	38 000,00	65 000,00	48 330,00
5213	Neinv. transf. nefinančním –práv. osobám	0,00	17 500,00	17 500,00
5222	Neinvestiční transfery spolkům	55 000,00	86 500,00	81 697,00
5229	Ost.neinv.dotace nezisk.organiz.	0,00	5 500,00	5 200,00
5321	Neinvestiční transfery obcím	31 000,00	59 000,00	54 546,00
5323	Neinvestiční tranfery krajům	250 000,00	82 000,00	81 680,00
5329	Ostatní neinvest. transf. rozp. územn.roz.	65 000,00	7 000,00	6 200,00
5331	Neinv. příspěvky zřízeným PO	1 892 000,00	1 620 000,00	1 620 000,00
5336	Neinv. transf. zřízeným PO	0,00	1 214 771,00	1 214 771,00
5339	Neinvestiční transfery cizím PO	5 000,00	5 000,00	550,00
5362	Platby daní a poplatků (nadměrné odpočty DPH)	100 000,00	198 000,00	200 177,00
5365	Platby daní krajům, obcím a stát. fondům	400 000,00	1 000 900,00	1 000 920,00
5492	Dary fyzickým osobám	0,00	25 000,00	25 500,00
5493	Účelové neinvestiční transfery FO	50 000,00	24 000,00	23 576,00
5499	Ost.neinvest.transfery obyvatelstvu	140 000,00	153 000,00	136 578,00
5909	Ostatní neinvestiční výdaje j.n.	994 000,00	766 400,00	42 029,40
Třída 6- Kapitálové výdaje		15 291 750,00	17 889 750,00	10 843 101,09
6121	Stavby	14 191 000,00	15 578 000,00	8 689 898,30
6122	Stroje, přístroje a zařízení	50 000,00	66 000,00	59 290,00
6123	Dopravní prostředky	0,00	15 000,00	15 000,00
6129	Nákup ost. dl. hm. majetku	0,00	0,00	10 000,00
6130	Pozemky	100 000,00	1 295 000,00	1 294 937,79
6349	Ost. inv. transf. rozpočtům územní úrovně	950 750,00	950 750,00	788 975,00
		33 224 250,00	39 164 421,00	29 342 654,22

Saldo příjmů a výdajů	-7 827 250,00	-8 029 850,00	-3 888 735,89
------------------------------	----------------------	----------------------	----------------------

Pol.	Text	Schválený R	Upravený R	Skutečnost
8115	Změna stavu krátk.prostř.na B.Ú.	10 027 250,00	10 229 850,00	28 813 275,83
8117	Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity – příjmy (+)			314 051 364,32

8118	Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity – výdaje (-)			-344 453 374,04
8124	Uhrazené splátky dlouhodobých přijatých půjčených prostředků	-2 200 000,00	-2 200 000,00	-2 260 002,00
8901	Operace z peněžních účtu (PDP)	0,00	0,00	-40 000,00
FINANCOVÁNÍ CELKEM		7 827 250,00	8 029 850,00	3 888 735,89

III.) Stavby a obraty na bankovních účtech a v pokladně

Bankovní účet	PS k 1. 1. 2023	KS k 31. 12. 2023	Změna stavu B. Ú.
Základní běžné účty	33 117 694,95	4 288 715,12	28 828 979,83
Termínované vklady	0	30 667 850, 26	-30 667 850, 26
Pokladna	19 795,00	35 499,00	-15 704,00
Celkem	33 137 489,95	34 992 064,38	- 1 854 574.43

Pokles zůstatku běžných účtů byl způsoben m.j. převodem volných prostředků na termínované vklady v souhrnném zůstatku k 31.12.2023 ve výši 30 667 850,26 Kč.

IV.) Hospodaření příspěvkových organizací zřízených obcí

Základní škola a Mateřská škola Tehov

Výsledek hospodaření za účetní období 2023 činil 488 319,37 Kč z hlavní činnosti.

Stav na bankovních účtech:

Základní účet: 3 147 713,33 Kč

Účet FKSP: 93 514,86 Kč

Stav v pokladně: 10 379,00 Kč

Stavy a obraty peněžních fondů

Fondy	PS k 1. 1. 2023	KS k 31. 12. 2023	Změna stavu
Fond odměn	0,00	0,00	0,00
Rezervní fond	29 034,00	11 335,00	17 699,00
FKSP	138 540,90	130 264,86	8 276,04

Roční účetní závěrka ZŠ a MŠ Tehov jsou založeny na OÚ Tehov a bude řádně schválena zastupitelstvem obce.

V.) Hospodaření společností zřízených obcí

Technické služby Tehov s.r.o.

Výsledek hospodaření za účetní období 2023 činil – 3 771,63 Kč

Stav na bankovních účtech:

Základní účet: 586 274,64 Kč

Stav v pokladně: 2 520,00 Kč

Krátkodobé pohledávky: 900,00 Kč
Krátkodobé závazky: 119 101,00 Kč

Roční závěrka TS Tehov je založena na OÚ Tehov a bude řádně schválena zastupitelstvem obce.

VI.) Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům veřejné úrovně, ostatní dary

Rozpis přijatých dotací a jejich čerpání v průběhu roku 2023

Poskytovatel	ÚZ	Účel	Pol.	Poskytnuto	Čerpáno	Vráceno
Všeob.pokl.správa	98008	Volby prezidenta ČR	4111	38 600,00	38 600,00	0,00
SR		NI přij. transfery ze SR	4112	258 700,00	258 700,00	0,00
MŠMT ČR	33092	ZŠ – OP J.A. Komenského	4116	1 214 771,00	1 214 771,00	0,00
Nadace Partnerství		Mitigační opatření Tehov (finanční dar)	2321	112 400,00	112 400,00	0,00
Obec Světice		Financování JSDH	4121	50 000,00	50 000,00	0,00

VII.) Poskytnuté dary, transfery a neinvestiční dotace z rozpočtu obce a uzavřené Veřejnoprávní smlouvy o poskytnutí neinvestičních dotací v roce 2023

Příjemce	Účel	Poskytnuto	Použito	Vráceno
ZŠ a MŠ Tehov	Provozní dotace	1 620 000,00	1 620 000,00	0,00
Linka bezpečí	Krizová linka pro děti a mládež	5 000,00	5 000,00	0,00
Rybáři -MO	Dotace na činnost	23 000,00	16 197,00	6 803,00
FO	Zájezd seniorů	20 000,00	15 476,00	4 524,00
FO	Cvičení seniorů	4 500,00	4 500,00	0,00
NNO Mikeš	Příspěvek na docházku do MŠ nezřizovaných obcí	15 500,00	15 500,00	0,00
MUSK	Příspěvek na docházku do MŠ nezřizovaných obcí	17 000,00	17 000,00	0,00
Spojené osady Údolí Raků (dále SOÚR)	Stolní tenis	5 000,00	5 000,00	0,00
SOÚR	Nohejbal	5 000,00	5 000,00	0,00
SOÚR	Dětský den	4 500,00	4 500,00	0,00
SOÚR	Běh osadou	4 500,00	4 500,00	0,00
FO	Sportovní vybavení	3 600,00	3 600,00	0,00
Město Říčany	Dotace na žaka	6 000,00	6 000,00	0,00
Město Říčany	Přestupky	28 364,00	28 364,00	0,00
Město Říčany	Pečovatelská služba	1 200,00	1 200,00	0,00
Svaz knihovníků ČR	Knihovna (SKIP)	550,00	550,00	0,00
MAS Říčansko o.p.s.	Členské příspěvky	12 000,00	12 000,00	0,00
SO Region Jih	Členské příspěvky	35 000,00	35 000,00	0,00

SMO ČR	Členské příspěvky	5 618,20	5 618,20	0,00
SO Ladův Kraj	Členské příspěvky	46 680,00	46 680,00	0,00
SDH Tehov	140. výročí založení SDH	30 000,00	30 000,00	0,00
Dar FO	Odměny členům JSDH	25 500,00	25 500,00	0,00

VIII.) Bankovní úvěry a půjčky

Úvěry: Splátka bankovních úvěrů od ČS, a.s. k 31. 12. 2023 ve výši 2 260 002 Kč.
Celková výše nesplacených bankovních úvěrů k 31. 12. 2023 činí: 28 995 026 Kč.

IX.) Účetní výkazy

Rozvaha k 31. 12. 2023

SU	Název položky	Brutto	Korekce	Netto
013	Software	88 830,69	35 547,00	53 283,69
018	Drobný dlouh.nehm.maj.	100 199,40	100 199,40	0,00
019	Ostat.dlouh.nehmot.maj.	645 076,70	292 118,00	352 958,70
031	Pozemky	22 647 030,05	0,00	22 647 030,05
021	Stavby	123 906 119,85	27 490 209,00	96 415 910,85
022	Samostatné movité věci	1 193 080,01	777 335,00	415 745,01
028	Drobný dlouh.hm.maj.	3 460 405,68	3 460 405,68	0,00
042	Nedokončený dl.hm.maj.	2 015 786,68	0,00	2 015 786,68
061	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	4 241 510,00	0,00	4 241 510,00
311	Odběratelé	632 661,06	41 957,91	590 703,15
314	Krátkodobé poskyt.zálohy	523 775,00	0,00	523 775,00
315	Jiné pohledávky z hl. činnosti	55 636,00	29 472,80	26 163,20
343	Daň z přidané hodnoty	30 304,00	0,00	30 304,00
385	Příjmy příštích období	101 000,00	0,00	101 000,00
388	Dohadné účty aktivní	112 400,00	0,00	112 400,00
377	Ost. krátkodob. pohledávky	9 028,69		9 028,69
244	Termínované vklady krátkodob.	30 667 850,26		30 667 850,26
231	Základní běžný účet územních samosprávných celků	4 288 715,12	0,00	4 288 715,12
261	Pokladna	35 499,00	0,00	35 499,00
AKTIVA CELKEM		196 049 845,98	32 227 244,79	163 822 601,19

SU	Název položky	Netto
401	Jmění účetní jednotky	46 140 005,01
403	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	34 561 494,43
406	Oceňovací rozdíly při změně metody	-7 526 131,68
407	Jiné oceňovací rozdíly	0,00
408	Opravy předcházejících účetních období	13 528 021,62
	Výsledek hospodaření běžného období	5 816 940,20
431	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	0,00
432	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	35 282 365,58

451	Dlouhodobé úvěry	28 995 026,00
455	Dlouhodobé přijaté zálohy	15 000,00
321	Dodavatelé	597 560,22
331	Zaměstnanci	322 432,00
336	Sociální zabezpečení	104 785,00
337	Zdravotní pojištění	48 685,00
342	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžní plnění	19 878,00
374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	112 400,00
383	Výdaje příštích období	6 000,00
384	Výnosy příštích období	585 036,00
389	Dohadné účty pasivní	523 775,00
378	Ostatní krátkodobé závazky	9 830,80
PASIVA CELKEM		163 822 601,19

Výkaz zisků a ztrát

Text	Hlavní činnost
Náklady z činnosti	15 988 596,65
Finanční náklady	501 749,70
Náklady na transfery	2 855 189,20
NÁKLADY CELKEM	19 345 535,55
Výnosy z činnosti	5 179 584,09
Finanční výnosy	669 595,42
Výnosy z transferů	1 166 370,49
Výnosy ze sdílených daní a poplatků	23 408 393,76
VÝNOSY CELKEM	30 423 943,76
Výsledek hospodaření před zdaněním	11 078 408,21
Daň z příjmů	581 970,00
Výsledek hospodaření po zdanění	10 496 438,21

X.) Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2023

Přezkoumání hospodaření provedla auditorská společnost ATLAS AUDIT s.r.o., K Bílému vrchu 1717, 250 88, Čelákovice, evidenční číslo KA ČR č. 300.

Dílčí přezkoumání hospodaření proběhlo dne 30. 08. 2023.

Závěrečné přezkoumání hospodaření proběhlo dne 20. 02. 2024 a 04. 03. 2024.

Při přezkoumání hospodaření obce Tehov za účetní období 2023 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

Příloha: Kopie zprávy auditora o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2023
Výkaz FIN 2-12M k 31. 12. 2023

Vyvěšeno : 27.4.2024

Sejmuto :